

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	03-12-2024
Insolventienummer	F.15/24/271
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000376148:F001
Datum uitspraak	08-10-2024

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr M.A.Th. Klaver

Algemene gegevens

Naam onderneming

Afiya Aisa B.V.

31-10-2024



1

Gegevens onderneming

Afiya Aisa B.V. is statutair gevestigd in Hoorn.

Curanda is opgericht op 20 november 2018.

Het bezoekadres is Venenlaan 270, 1623 RP Hoorn.

De rechtspersoon is ontbonden op 31 juli 2023 omdat er volgens opgave in het Handelsregister geen bekende baten meer aanwezig zijn met ingang van 31-07-2023.

In het handelsregister staan twee commissarissen (natuurlijke personen) vermeld.

31-10-2024



1

Activiteiten onderneming

De activiteiten van de onderneming van curanda bestonden uit:

SBI-code: 88101 - thuiszorg

SBI-code: 87902 - Maatschappelijke opvang met overnachting.

Het aanbieden van zorg en aan zorg gerelateerde diensten, zoals het bieden van diensten van thuiszorg; het bieden van persoonlijke dagelijkse verzorging en verpleegkundige hulp, alsmede het bieden van huishoudelijke hulp en het (doen) bieden van vierentwintig-uurs(thuis)zorg, het bieden van persoonlijke verzorging in het algemeen en particuliere zorg op maat en ondersteuning en begeleiding in het algemeen, het bieden van dagbesteding en andere activiteiten, alsmede het bieden van kleinschalige woonvoorziening(en).

31-10-2024



1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 134.008,56	€ 52.342,67	€ 219.730,00

Toelichting financiële gegevens

Deze informatie is ontleend aan de jaarstukken 2022, die zijn verkregen van de accountant.

De gepubliceerde jaarstukken 2022 laten een heel ander beeld zien. Het balanstotaal belooft € 60.723!

31-10-2024



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

31-10-2024



Toelichting

De enige werkzame persoon in curanda is de bestuurder. Volgens de directie werkte zij met Z.Z.P.-rs.

Boedelsaldo

€ 0,00

31-10-2024



Toelichting

De curator heeft nog geen gelden kunnen traceren.

Verslagperiode

van

8-10-2024

31-10-2024



van

31-10-2024

t/m

3-12-2024

03-12-2024



Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	14 uur 25 min
---	---------------

2	1 uur 55 min
---	--------------

totaal	16 uur 20 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Zie bijgaande urenverantwoording

31-10-2024



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Directie en enig aandeelhouder is een natuurlijk persoon.
Deze is tevens bewaarder van de boeken en bescheiden.
Voorts staan er twee commissarissen vermeld in het Handelsregister.

31-10-2024



1.2 Lopende procedures

Er lopen een nog onbekend aantal procedures via Achmea
(rechtsbijstandsverzekering van curanda). Informatie is door de curator
opgevraagd.

31-10-2024



De procedure is ingetrokken. Zie hierna onder 4.2 (debiteuren).

03-12-2024



1.3 Verzekeringen

Volgens de directie zijn alle verzekeringen opgezegd in verband met de
ontbinding van de rechtspersoon.

31-10-2024



1.4 Huur

De onderneming werd gedreven vanuit het prive adres van de bestuurder.

31-10-2024



1.5 Oorzaak faillissement

Oorzaak:

31-10-2024



Aanleiding: De aanvrager van het faillissement heeft met een beroep op HR 27 januari 1995, NJ 1995, 579 het faillissement aangevraagd van de ontbonden vennootschap. In dat geval moet de rechtspersoon geacht worden ter afwikkeling van het faillissement te zijn blijven bestaan. Ex artikel 2: 19 lid 5 BW blijft de rechtspersoon na ontbinding voortbestaan voor zover dit voor de vereffening van zijn vermogen noodzakelijk is. Er moet daarbij sprake zijn van een situatie waaruit summierlijk blijkt van feiten en omstandigheden die de aanwezigheid van een of meer baten voldoende aannemelijk maken.

De curator heeft in eerste instantie de directie niet kunnen spreken. Bij een huisbezoek is niemand thuis aangetroffen.

Een familielid van de directie heeft wel telefonisch contact opgenomen, maar heeft nauwelijks informatie kunnen verstrekken anders dan dat de directie ziek zou zijn (hersenvloeding) en de naam van de accountant, die de administratie zou hebben verzorgd.

Volgens de accountant was er sprake van gedeclareerd zorg, die niet voor uitbetaling in aanmerking kwam omdat er nog geen contract met de zorgverzekeraar was afgesloten. De directie heeft dit ook bevestigd in een bespreking met de curator. De post debiteuren geeft dan ook een veel te rooskleurig beeld.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

31-10-2024

 1

Toelichting

n.v.t.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

31-10-2024

 1

Toelichting

n.v.t.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

n.v.t.

31-10-2024

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Geen			
------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

Uit de jaarstukken 2022 blijken er geen activa te zijn.

31-10-2024

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

31-10-2024

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
geen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Uit de jaarstukken 2022 blijken er geen activa te zijn.

31-10-2024

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

31-10-2024

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

n.v.t.

31-10-2024

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
geen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Uit de jaarstukken 2022 blijken er geen activa te zijn.
Bovendien betreft het een dienstverlenende onderneming.

31-10-2024

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

n.v..t

31-10-2024

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

in onderzoek

31-10-2024

 1

De aangetroffen bankrekening vertoonde een saldo van 0,0

03-12-2024

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

nader onderzoek

31-10-2024



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Volgens de jaarstukken 2022	€ 232.448,42		
totaal	€ 232.448,42	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Deze cijfers zijn ontleend aan de jaarstukken 2022 en geven dus geen inzage in de stand van de debiteuren per datum ontbinding: 31-07-2023.

Uit informatie van de accountant is gebleken dat zij de publicatie niet hebben verzorgd, hoewel dat normaal wel tot hun dienstverlening behoort. De directie heeft deze publicatie zelf gedaan.

Opmerkelijk is dat de saldibalansen van de accountant over het boekjaar 2022 totaal andere bedragen laten zien. Zo beloopt de post debiteuren 232.448,42 terwijl gepubliceerd is 56.778,00.

31-10-2024



De curator verwijst ook naar het gestelde onder 1.5.

03-12-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

nader onderzoek naar de lopende incasso's via Achmea rechtsbijstand.

31-10-2024



Uit informatie van Achmea bleek dat er een vordering in behandeling was van € 27.127,48.

Hierover is een procedure gevoerd, die is ingetrokken, omdat de debiteur was overleden en zijn erfgename bij conclusie van antwoord een akte van verwerping heeft overgelegd.

03-12-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)


31-10-2024



Er heeft zich geen bank gemeld met een vordering.
Uit de gepubliceerde jaarstukken 2022 blijkt een creditsaldo van 3.000,-- per 31-12-2022.
Er staat ook geen schuld aan de bank opgenomen in genoemde jaarstukken.
Uit de jaarstukken 2022 van de accountant blijkt een creditsaldo van € 15.203,36 per 31-12-2022.


5.2 Leasecontracten

Volgens de directie is een lease contract bij Athlon lease bij gelegenheid van de ontbinding van de vennootschap beëindigd.

31-10-2024
 1


5.3 Beschrijving zekerheden

Nu er geen sprake is van een bankschuld en/of andere financieringen, lijken zekerheden niet aan de orde te zijn.

31-10-2024
 1


5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet van toepassing.

31-10-2024
 1


5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.
Er is geen sprake van voorraad.
Curanda was een dienstverlenende onderneming.

31-10-2024
 1


5.6 Retentierechten

n.v.t. Zie 5.5.

31-10-2024
 1

5.7 Reclamerechten


n.v.t. Zie 5.5

31-10-2024
 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

31-10-2024
 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

nader onderzoek naar actueel banksaldo.

31-10-2024

De afschriften over het afgelopen jaar zijn door de curator bij de Rabobank opgevraagd en verkregen.

 1

Vooralsnog heeft de curator geen opmerkelijke transacties aangetroffen.

Er is geen positief saldo aangetroffen.

03-12-2024

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

31-10-2024

De rechtspersoon is reeds ontbonden op 31-07-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

31-10-2024

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

31-10-2024

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.v.t.

31-10-2024

 1

6.5 Verantwoording

n.v.t.

31-10-2024

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

31-10-2024

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

31-10-2024



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

31-10-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nader onderzoek naar de administratie

31-10-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarstukken 2018 zijn niet gedeponeed.

31-10-2024



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

31-10-2024



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het gestort kapitaal volgens opgave Handelsregister belooft: € 100,00.

31-10-2024



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Gelet op het verzuim van het niet deponeren van de jaarcijfers 2018 is sprake van een onbehoorlijke taakvervulling ex artikel 2: 248 lid 2 BW. Dit brengt mee dat sprake is van een (onweerlegbaar) vermoeden dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. De bestuurder is in dat geval prive aansprakelijk jegens de boedel.

Bovendien blijken de door de directie over 2022 gedeponeerde cijfers volledig ten nadele af te wijken van de posten in de saldibalans 2022, die de accountant aan de curator heeft verstrekt. De curator heeft hiervoor een verklaring gevraagd aan de directie. De accountant heeft de publicatie niet verzorgd, hoewel dat normaal wel tot haar opdracht behoort. De gepubliceerde cijfers zijn volgens de directie door een derde opgemaakt, die de directie met de dagelijkse boekhouding assisteerde. Nadere informatie is opgevraagd.

31-10-2024



Toelichting

De directie heeft geen verklaring kunnen geven voor het verschil tussen de door haar gepubliceerde cijfers en de cijfers van de accountant.

De curator is voorts gebleken dat de directie prive een OB schuld van ca. € 15.000,- aan het aflossen is, die betrekking heeft op OB m.b.t. het jaar 2019. De curator heeft gevraagd of de directie naast de activiteiten van curanda (opgericht in november 2019) ook prive ondernemingsactiviteiten heeft verricht.

De directie heeft hiervoor geen verklaring kunnen geven.

03-12-2024



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

31-10-2024



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator doet onderzoek naar mogelijke verhaalsmogelijkheden bij de directie en heeft de belastingdienst om informatie gevraagd.

Op naam van de directie prive blijken geen registergoederen te staan, hetgeen uit kadastrale recherche is gebleken.

31-10-2024



De curator heeft nog geen informatie van de belastingdienst verkregen.

03-12-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Nader onderzoek.

31-10-2024



Bewaking verhaalsinformatie van de belastingdienst.

03-12-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

nog niet van gebleken

31-10-2024

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 40.707,00

Toelichting

Er liep een uitstel van betalingsregeling met de belastingdienst, die is ingetrokken i.v.m. het faillissement. Het betreft met name loonbelasting en Vpb.

31-10-2024

 1

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Geen personeel. Dit zal derhalve niet aan de orde zijn.

31-10-2024

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.000,00

Toelichting

De kosten van aanvraag belopen € 2.000,--.

31-10-2024

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

Toelichting

De vordering van de aanvrager belooft: € 1.829,58 excl. de kosten van aanvraag.

De vordering van de accountant belooft € 5.099,84.

31-10-2024

 1

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.929,42

Toelichting

Dit betreft de vordering van de aanvrager en de vordering van de accountant,

31-10-2024

 1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium nog niet aan te geven.

31-10-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nader in kaart brengen van de schulden.

31-10-2024



Afgewikkeld

03-12-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Nog in onderzoek (Achmea zie 4.2)

31-10-2024



niet aangetroffen

03-12-2024



9.2 Aard procedures

In onderzoek

31-10-2024



9.3 Stand procedures

In onderzoek

31-10-2024



9.4 Werkzaamheden procedures

In onderzoek

31-10-2024



Afgewikkeld

03-12-2024



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Nader onderzoek naar de administratie
Nader onderzoek verhaalsmogelijkheden
Nader in kaart brengen van de schulden.
Onderzoek bankafschriften.
Onderzoek kennelijk onbehoorlijk bestuur
Debiteuren afwikkelen overleg Achmea

31-10-2024

 1

De genoemde werkzaamheden zijn zo goed als afgerond. Afhankelijk van de nog te ontvangen verhaalsinformatie zal de curator de verdere aanpak dienen te bepalen.

03-12-2024

 2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

In dit stadium nog niet aan te geven.

31-10-2024

 1

10.3 Indiening volgend verslag

6-3-2025

03-12-2024

 2

10.4 Werkzaamheden overig

Gerelateerd aan plan van aanpak.

31-10-2024

 1

Gerelateerd aan plan van aanpak.

03-12-2024

 2

Bijlagen

Bijlagen